

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ  
на ДФ СЕЛЕКТ ДИВИДЕНТ  
към 30.06.2023 г.

Дата: 27.7.2023 г.

Съставител: Станислава Лазарова  
Ръководител: К. Коджаманова и В. Василев  
(в.лево)

АКТИВИ	Код	Текущ период	Преходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	Код	Текущ период	Преходен период
<b>А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ</b>	а	1	2		б	1	2
<b>А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ</b>				<b>А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>			
<b>I. Финансови активи</b>				<b>I. Основен капитал</b>	SB.2.1.1.0.0.0	1 958 066	1 958 066
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.1.1.1.0.0	0	0	<b>II. Резерви</b>			
акции	SB.1.1.1.1.1.0			1. Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на акции/дялове	SB.2.1.2.1.0.0	124 035	124 035
дялове	SB.1.1.1.1.2.0			2. Резерви от последващи оценки на активи и пасиви	SB.2.1.2.2.0.0		
2. Други финансови инструменти	SB.1.1.1.2.0.0			3. Общи резерви	SB.2.1.2.3.0.0		
<b>Общо за група I</b>	SB.1.1.0.0.0	0	0	<b>Общо за група II</b>	SB.2.1.2.0.0.0	124 035	124 035
<b>II. Други нетекущи активи</b>	SB.1.1.0.0.0	0	0	<b>III. Финансов резултат</b>			
<b>Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ</b>	SB.1.1.0.0.0	0	0	1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:	SB.2.1.3.1.0.0	1 175 654	1 081 305
<b>I. Парични средства</b>	SB.1.1.0.0.0			незапределена печалба	SB.2.1.3.1.1.0	1 523 458	1 429 109
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			непокрита загуба	SB.2.1.3.1.2.0	-347 804	-347 804
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	433 964	117 104	2. Текуща печалба	SB.2.1.3.2.0.0	1 854	94 349
3. Парични средства по срочни депозити	SB.1.2.1.3.0.0	372 074	605 280	3. Текуща загуба	SB.2.1.3.3.0.0		
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			<b>Общо за група III</b>	SB.2.1.3.0.0.0	1 177 508	1 175 654
<b>Общо за група I</b>	SB.1.2.1.0.0.0	806 038	722 384	<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А</b>	SB.2.1.0.0.0.0	3 259 609	3 257 755
<b>II. Текущи финансови инструменти</b>				<b>Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ</b>			
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.2.2.1.0.0	2 172 640	2 276 943	1. Задължения, свързани с дивиденти	SB.2.2.1.1.0.0		
акции	SB.1.2.2.1.1.0	2 172 640	2 276 943	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	4 402	4 518
права	SB.1.2.2.1.2.0			към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	382	325
дялове	SB.1.2.2.1.3.0			към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	4 020	4 193
други	SB.1.2.2.1.4.0			към кредитни институции	SB.2.2.1.2.3.0		
2. Инструменти на паричния пазар	SB.1.2.2.2.0.0			3. Задължения към контрагенти	SB.2.2.1.3.0.0	1 012	2 040
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	SB.1.2.2.3.0.0	283 931	259 942	4. Задължения, свързани с възнаграждения	SB.2.2.1.4.0.0		
4. Деривативни финансови инструменти	SB.1.2.2.4.0.0			5. Задължения към осигурителни предприятия	SB.2.2.1.5.0.0		
5. Блокирани	SB.1.2.2.5.0.0			6. Даянъчни задължения	SB.2.2.1.6.0.0		
6. Други финансови инструменти	SB.1.2.2.6.0.0	2 456 571	2 536 885	7. Задължения, свързани с емитиране	SB.2.2.1.7.0.0		
<b>Общо за група II</b>	SB.1.2.2.0.0.0	2 456 571	2 536 885	8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	SB.2.2.1.8.0.0		
<b>III. Нефинансови активи</b>				9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти	SB.2.2.1.9.0.0		
1. Вземания, свързани с лихви	SB.1.2.3.1.0.0	181	156	10. Други	SB.2.2.1.10.0.0		
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	SB.1.2.3.2.0.0			<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б</b>	SB.2.2.0.0.0.0	5 413	6 558
3. Вземания, свързани с емитиране	SB.1.2.3.3.0.0						
4. Други	SB.1.2.3.4.0.0	1 932	4 888				
<b>Общо за група III</b>	SB.1.2.3.0.0.0	2 114	5 044				
<b>IV. Разходи за бъдещи периоди</b>	SB.1.2.4.0.0.0	300					
<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б</b>	SB.1.2.0.0.0.0	3 265 023	3 264 313				
<b>СУМА НА АКТИВА</b>	SB.1.0.0.0.0.0	3 265 023	3 264 313	<b>СУМА НА ПАСИВА</b>	SB.2.0.0.0.0.0	3 265 023	3 264 313

**ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД**  
на **ДФ СЕЛЕКТ ДИВИДЕНТ**  
за периода **01.01.2023 - 30.06.2023**

Дата: 27.7.2023 г.

Съставители: Станислава Лазарова  
Ръководители: К. Коджаманова и В. Василе  
(в лева)

РАЗХОДИ	Код	Текущ период	Предходен период	ПРИХОДИ	Код	Текущ период	Предходен период
<b>а</b>	<b>б</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>а</b>	<b>б</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>А. Разходи за дейността</b>				<b>А. Приходи от дейността</b>			
<b>І. Финансови разходи</b>				<b>І. Финансови приходи</b>			
1. Разходи за лихви	OD.1.1.1.1.0.0			1. Приходи от дивиденти	OD.2.1.1.1.0.0	70 985	55 839
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0	1 893	1 436	2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	1 076	17 483
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	1 589 268	1 981 734	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	1 576 639	1 835 350
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	310 853	261 942	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0	288 222	366 447
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	380	314	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0	201	198
				6. Други	OD.2.1.1.5.0.0		
<b>Общо за група І</b>	<b>OD.1.1.1.0.0.0</b>	<b>1 902 394</b>	<b>2 245 427</b>	<b>Общо за група І</b>	<b>OD.2.1.1.0.0.0</b>	<b>1 937 123</b>	<b>2 275 318</b>
<b>ІІ. Нефинансови разходи</b>				<b>ІІ. Нефинансови приходи</b>			
1. Разходи за материали	OD.1.1.2.1.0.0						
2. Разходи за външни услуги	OD.1.1.2.2.0.0	32 875	30 863				
3. Разходи за амортизация	OD.1.1.2.3.0.0						
4. Разходи, свързани с възнаграждения	OD.1.1.2.4.0.0						
5. Други	OD.1.1.2.5.0.0						
<b>Общо за група ІІ</b>	<b>OD.1.1.2.0.0.0</b>	<b>32 875</b>	<b>30 863</b>	<b>Общо за група ІІ</b>	<b>OD.2.1.2.0.0.0</b>		
<b>Б. Общо разходи за дейността (І+ІІ)</b>	<b>OD.1.1.0.0.0.0</b>	<b>1 935 269</b>	<b>2 276 290</b>	<b>Б. Общо приходи от дейността (І+ІІ)</b>	<b>OD.2.1.0.0.0.0</b>	<b>1 937 123</b>	<b>2 275 318</b>
<b>В. Печалба преди облагане с данъци</b>	<b>OD.1.3.0.0.0.0</b>	<b>1 854</b>	<b>0</b>	<b>В. Загуба преди облагане с данъци</b>	<b>OD.2.2.0.0.0.0</b>	<b>0</b>	<b>972</b>
<b>ІІІ. Разходи за данъци</b>	<b>OD.1.4.0.0.0.0</b>						
<b>Г. Нетна печалба за периода (В-ІІІ)</b>	<b>OD.1.5.0.0.0.0</b>	<b>1 854</b>	<b>0</b>	<b>Г. Нетна загуба за периода</b>	<b>OD.2.3.0.0.0.0</b>	<b>0</b>	<b>972</b>
<b>ВСИЧКО (Б+ІІІ+Г)</b>	<b>OD.1.6.0.0.0.0</b>	<b>1 937 123</b>	<b>2 276 290</b>	<b>ВСИЧКО (Б+Г)</b>	<b>OD.2.4.0.0.0.0</b>	<b>1 937 123</b>	<b>2 276 290</b>

**ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД**  
на ДФ СЕЛЕКТ ДИВИДЕНТ  
за периода 01.01.2023 - 30.06.2023

Дата: 27.7.2023 г.

Съставител: Станислава Лазарова  
Ръководител: К. Колджаманова и В. Василев

(в лева)

Наименование на паричните потоци	Код	Текущ период			Преходен период							
		Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток					
								1	2	3	4	5
а	6											
<b>А. Парични потоци от оперативна дейност</b>												
1. Парични потоци, свързани с емитиране и обратно изкупуване на акции/дялове	ОРР.1.1.0.0.0.0					10 500						10 500
2. Парични потоци, свързани с получени заеми, в т.ч.: лихви	ОРР.1.2.0.0.0.0 ОРР.1.2.1.0.0.0					0						0
3. Плащания при разпределения на печалби	ОРР.1.3.0.0.0.0					0						0
4. Парични потоци, свързани с валутни операции	ОРР.1.4.0.0.0.0					0						0
5. Други парични потоци от оперативна дейност	ОРР.1.5.0.0.0.0					0						0
<b>Всичко парични потоци от оперативна дейност (А):</b>	<b>ОРР.1.0.0.0.0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10 500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10 500</b>
<b>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</b>												
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	ОРР.2.1.0.0.0.0	213 445	-169 026	44 419	86 183							-273 308
2. Парични потоци, свързани с нетекучи финансови активи	ОРР.2.2.0.0.0.0											0
3. Лихви, комисиони и др. подобни	ОРР.2.3.0.0.0.0	176	-380	-204	286							-29
4. Получени дивиденди	ОРР.2.4.0.0.0.0	73 663		73 663	55 821							55 821
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	ОРР.2.5.0.0.0.0		-24 733	-24 733								-23 973
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	ОРР.2.6.0.0.0.0		-5 129	-5 129								-3 483
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	ОРР.2.7.0.0.0.0	12 473	-13 792	-1 319	44 036							11 729
8. Други парични потоци от инвестиционна дейност	ОРР.2.8.0.0.0.0											0
<b>Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):</b>	<b>ОРР.2.0.0.0.0.0</b>	<b>299 757</b>	<b>-213 061</b>	<b>86 696</b>	<b>186 325</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-419 567</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-233 242</b>
<b>В. Парични потоци от неспециализирана дейност</b>												
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	ОРР.3.1.0.0.0.0		-3 042	-3 042								-2 742
2. Парични потоци, свързани с нетекучи активи	ОРР.3.2.0.0.0.0											0
3. Парични потоци, свързани с възнаграждения	ОРР.3.3.0.0.0.0											0
4. Парични потоци, свързани с данъци	ОРР.3.4.0.0.0.0											0
5. Други парични потоци от неспециализирана дейност	ОРР.3.5.0.0.0.0											0
<b>Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):</b>	<b>ОРР.3.0.0.0.0.0</b>	<b>0</b>	<b>-3 042</b>	<b>-3 042</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2 742</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2 742</b>
<b>Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)</b>	<b>ОРР.4.0.0.0.0.0</b>	<b>299 757</b>	<b>-216 103</b>	<b>83 654</b>	<b>196 825</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-422 309</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-225 484</b>
<b>Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода</b>	<b>ОРР.5.0.0.0.0.0</b>											<b>950 815</b>
<b>Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:</b>	<b>ОРР.6.0.0.0.0.0</b>											<b>725 331</b>
по безсрочни депозити	ОРР.6.1.0.0.0.0											120 265

Забележка: Плащанията в колони 2 и 5 да се представят с отрицателен знак!

**ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ**  
**на ДФ СЕЛЕКТ ДИВИДЕНТ**  
**за периода 01.01.2023 - 30.06.2023**

Дата: 27.7.2023 г.  
 Съставител: Станислава Лазарова  
 Ръководител: К. Колжаманова и В. Василев  
 (в лево)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Основен капитал	Резерви				Натрупани печалби/загуби			Общо собствен капитал
			премии от емисия (пременен резерв)	резерв от последващи оценки	общи резерви	печалба	загуба	7		
а	6	1	2	3	4	5	6	7		
Салдо към началото на преходния отчетен период	OSK.2.0.0.0.0.0	1 953 891	121 144			1 429 109	-347 804	3 156 340		
Салдо в началото на отчетния период	OSK.3.0.0.0.0.0	1 958 066	124 035	0	0	1 523 458	-347 804	3 257 755		
Промени в началните салда поради:	OSK.4.0.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0		
- ефект от промени в счетоводната политика	OSK.4.1.1.0.0.0									
- корекция на грешки от минали периоди	OSK.4.1.2.0.0.0									
Коригирано салдо в началото на отчетния период	OSK.5.0.0.0.0.0	1 958 066	124 035	0	0	1 523 458	-347 804	3 257 755		
Изменение за сметка на собствените, в т.ч.:	OSK.6.0.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0		
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0									
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0									
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0.0					1 854	0	1 854		
1. Разпределение на печалбата за:	OSK.7.1.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0		
- дивиденти	OSK.7.1.1.0.0.0									
- други	OSK.7.1.2.0.0.0									
2. Покриване на загуби	OSK.7.2.0.0.0.0									
3. Последващи оценки на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	OSK.7.3.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0		
а) увеличения	OSK.7.3.1.0.0.0									
б) намаления	OSK.7.3.2.0.0.0									
4. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.:	OSK.7.4.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0		
а) увеличения	OSK.7.4.1.0.0.0									
б) намаления	OSK.7.4.2.0.0.0									
5. Други изменения	OSK.7.5.0.0.0.0									
Салдо към края на отчетния период	OSK.7.0.0.0.0.0	1 958 066	124 035	0	0	1 525 312	-347 804	3 259 609		
6. Други промени	OSK.8.0.0.0.0.0									
Собствен капитал	OSK.9.0.0.0.0.0	1 958 066	124 035	0	0	1 525 312	-347 804	3 259 609		
към края на отчетния период										

**ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44**  
**на ДФ СЕЛЕКТ ДИВИДЕНТ**  
**за периода 01.01.2023 - 30.06.2023**

Дата: 27.7.2023 г.

Съставител: Станислава Лазарова  
 Ръководител: К. Коджаманова и В. Вас

Номер по ред	ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Стойност
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
1	Валута, в която са емитирани дяловете	DI.1.0.0.0.0.1	BGN
2	Брой дялове в началото на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.2	1 958 066.4518
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	1 958 066.4518
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.4	0.0000
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.5	0.0000 лв.
6	Брой обратно изкупени дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.6	0.0000
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.7	0.0000 лв.
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.8	1.6638
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	1.6647
10	Средногодишна нетна стойност на активите (в лева)*	DI.1.0.0.0.0.10	-
11	Средногодишна нетна стойност на активите (в съответната валута)*	DI.1.0.0.0.0.10.1	-
12	Разходи/такси за управление към УД (в лева)	DI.1.0.0.0.0.11	24 559.70 лв.
13	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	5 186.02 лв.
14	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.13	1 415.66 лв.
15	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	-1.07%
16	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	4.84%
17	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	2.27%
18	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	8.83%

**Забележка:**

Стойностите към края на отчетния период следва да бъдат съответно към 30.06. и 31.12. на съответната отчетна година.

\* Ред 10 "Средногодишна нетна стойност на активите (в лева)" и Ред 11 "Средногодишна нетна стойност на активите (в съответната валута)" се попълват само към 31.12. на съответната година.

**СПРАВКА С ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ**  
**ПО ЧЛ.73 от Наредба 44**  
**за ДФ СЕЛЕКТ ДИВИДЕНТ**  
**за периода 01.01.2023 - 30.06.2023 г.**

ДФ „Селект Дивидент“ е договорен фонд по смисъла на чл. 5, ал. 2 от Закона за дейността на колективните инвестиционни схеми и други предприятия за колективно инвестиране (ЗДКИСДПКИ). Фондът представлява колективна схема от отворен тип за преимуществено инвестиране в акции, допуснати до или търгувани на регулирани пазари в чужбина, акции/дялове на други колективни инвестиционни схеми и в по-малка степен в дългови ценни книжа и инструменти с фиксирана доходност.

ДФ „Селект Дивидент“ е организиран и управляван от Управляващо дружество „Селект Асет Мениджмънт“ ЕАД.

ДФ „Селект Дивидент“ е получил лиценз за извършване на дейност от Комисията за финансов надзор на 17.10.2012 г. Датата на започване на публично предлагане на дялове е 19.11.2012 г.

ДФ „Селект Дивидент“ издава/продава дялове, предоставящи еднакви права на техните притежатели. Всеки работен ден Фондът предлага на инвеститорите свои дялове за продажба и ги изкупува обратно по тяхно желание. Броят дялове на Договорния Фонд се променя в зависимост от обема извършени продажби и обратно изкупуване на дялове като стойността на един дял се определя до четвъртия знак след десетичната запетая.

**Банка Депозитар – Юробанк България АД**

ДФ „Селект Дивидент“ е договорен фонд, с цел колективно инвестиране в ценни книжа и други ликвидни финансови активи. Инвестиционната стратегия на Фонда предвижда реализирането на капиталови печалби от ценни книжа, приходи от дивиденди/доходи от дялови ценни книжа, както и текущи доходи от дългови ценни книжа и други финансови инструменти.

При нормални обстоятелства, Фондът възнамерява да инвестира основно в акции, допуснати до или търгувани на регулираните пазари в развитите държави. Теглата на различните региони, сектори и компании във Фонда подлежат на промяна по усмотрение. Фондът ще инвестира предимно в акции на компании с големи пазарни капитализации и дивидентни доходности над средните за съответния пазар. Потенциални инвестиции за фонда са компании с пазарна капитализация над 500 млн. долара, които през последните пет години са реализирали печалба и са изплащали дивидент. Приходите от дивиденди се реинвестират. В по-малка степен Фондът ще инвестира в акции/дялове на други колективни инвестиционни схеми и в дългови ценни книжа, ДЦК и в други инструменти с фиксирана доходност, вкл. банкови депозити. Конкретната структура на активите ще зависи от моментните пазарни условия и ще е динамична в границите на горепосочените ограничения.

**1. Информация по чл. 73, ал. 1, т. 5 а) и б)**

Нетната стойност на активите на Фонда към 30.06.2023 г. е 3,259,609.18 лв. разпределена в 1,958,066.4518 броя дялове. Нетна стойност на активите на един дял е 1.6647 лв.

## 2. Информация по чл. 73, ал. 1, т. 5 в)

2.1. Разпределение на инвестициите по видове инструменти спрямо общия размер на активите към края на периода:

Видове активи	Стойност в лв.	% от активите
Акции	2,172,639.63	66.54
Разплащателни сметки	433,963.98	13.29
Депозити	372,073.99	11.40
Дялове на колективни инвестиционни схеми, в т.ч. борсово търгувани фондове (ETF)	283,931.43	8.70
Вземания по дивиденди и други	2,232.44	0.06
Вземания по лихви	181.11	0.01
<b>Общо</b>	<b>3,265,022.58</b>	<b>100.00</b>

2.2. Разпределение на инвестициите в ценни книжа по пазар, на който се търгуват спрямо общия размер на активите:

Пазар, на който се търгуват	Стойност в лв.	% от активите
Deutsche Börse - Frankfurt/Xetra	910,103.38	27.87
NYSE	727,102.01	22.27
NASDAQ	311,607.06	9.54
Извънборсов	202,458.60	6.20
Euronext Paris	116,432.12	3.57
Euronext Brussels	65,890.93	2.02
SIX Swiss Exchange	62,043.80	1.90
Euronext Amsterdam	60,933.16	1.87
<b>Общо</b>	<b>2,456,571.06</b>	<b>75.24</b>

2.3. Разпределение на инвестициите в ЦК по сектори спрямо общия размер на активите:

Сектор	Стойност в лв.	% от активите
Потребителски стоки	621,314.59	19.04
Финанси	616,051.81	18.87
Здравеопазване	277,311.48	8.49
Автомобилостроене	174,580.71	5.35
Комуникации	157,112.96	4.81
Технологии	151,949.73	4.65
Комунални услуги	136,744.00	4.19
Енергиен	79,727.44	2.44
Материали	69,580.61	2.13
Въздушен транспорт	68,796.32	2.11
Индустриални	62,441.83	1.91
REIT	40,959.58	1.25
<b>Общо</b>	<b>2,456,571.06</b>	<b>75.24</b>

2.4. Обем и структура на инвестициите в ЦК по географско разпределение спрямо общия размер на активите:

Държава	Стойност в лв.	% от активите
САЩ	1,072,701.87	32.85
Западна Европа (без Германия)	596,497.12	18.27
Германия	537,596.25	16.47
Останал свят	249,775.82	7.65
<b>Общо</b>	<b>2,456,571.06</b>	<b>75.24</b>

2.5. Разпределение на инвестициите по валути спрямо общия размер на активите:

Валута	Равностойност в лв.	% от активите
EUR	1,303,008.37	39.91
USD	1,150,874.82	35.25
BGN	748,395.87	22.92
CHF	62,043.80	1.90
CAD	699.72	0.02
<b>Общо</b>	<b>3,265,022.58</b>	<b>100.00</b>

### 3. Информация по чл. 73, ал. 1, т. 5 г)

Промени в структурата на портфейла, които са настъпили през отчетния период:

Видове активи	към 01.01.2023		към 30.06.2023	
	Стойност в лв.	% от активите	Стойност в лв.	% от активите
Акции	2,276,943.05	69.76	2,172,639.63	66.54
Разплащателни сметки	117,104.42	3.59	433,963.98	13.29
Депозити	605,280.01	18.54	372,073.99	11.40
Дялове на колективни инвестиционни схеми, в т.ч. борсово търгувани фондове (ETF)	259,941.95	7.96	283,931.43	8.70
Вземания по дивиденди и други	4,888.13	0.15	2,232.44	0.06
Вземания по лихви	155.59	0.00	181.11	0.01
<b>Общо</b>	<b>3,264,313.15</b>	<b>100.00</b>	<b>3,265,022.58</b>	<b>100.00</b>

### 4. Информация по чл. 73, ал. 1, т. 5 д)

Промени в нетните активи, принадлежащи на инвеститорите в дялове:

(в лева)

	Основен капитал	Премиен резерв	Финансов резултат	Общо нетни активи
Салдо към 01.01.2023	1,958,066	124,035	1,175,654	3,257,755
Емитирани дялове	-	-	-	-
Обратно изкупени дялове	-	-	-	-



Печалба			1,854	1,854
<b>Салдо към 30.06.2023</b>	<b>1,958,066</b>	<b>124,035</b>	<b>1,177,508</b>	<b>3,259,609</b>

Фондът не разпределя доходи между инвеститорите. Приходите от получени лихви, дивиденди и други плащания към ДФ се реинвестират.

Финансовият резултат на ДФ „Селект Дивидент“, като договорен фонд, не се облага с корпоративен данък.

Финансовият резултат за периода е печалба в размер на 1,854 лева.

#### Текущи задължения

(в лева)	
Текущи задължения	Стойност
Текущи задължения	<b>5,413</b>
Задължения към банка депозитар	381
Задължения към управляващото дружество	4,020
Задължения към одитори	1,012

#### Разходи за дейността

Разходите, свързани с дейността на договорния фонд за периода 01.01.2023 – 30.06.2023 г. са в размер на 32,875 лева.

(в лева)	
Разходи за дейността	Стойност
1. Нефинансови разходи	<b>32,875</b>
1.1. Възнаграждение за Управляващото дружество	24,560
1.2. Възнаграждение банка депозитар	5,186
1.3. Такси на ЦД и КФН	702
1.4. Разходи за одит	1,012
1.5. Разходи за комисиони и други	1,415

#### Финансови разходи

Финансовите разходи се формират от ежедневната преценка на финансовите активи на договорния фонд, в зависимост от посоката на изменение на пазарните им стойности. Другите финансови разходи се акумулират от обичайните банкови такси и комисионни.

(в лева)	
Финансови разходи	Стойност
1. Финансови разходи	<b>1,902,394</b>
1.1. Разходи от последващи оценки на финансови активи	1,589,268
1.2. Разходи по операции с финансови активи	1,893
1.3. Разходи, свързани с валутни операции и преоценки	310,853
1.4. Други финансови разходи	380

#### Финансови приходи

Финансовите приходи в договорния фонд отразяват, както разликите в положителна посока на пазарните стойности на ценните книжа, така и начислените лихви по банковите депозити и приходите от дивиденди.

(в лева)

Финансови приходи	Стойност
1. Финансови приходи	<b>1,937,123</b>
1.1. Приходи от последващи оценки на финансови активи	1,576,639
1.2. Приходи от операции с финансови активи	1,076
1.3. Приходи, свързани с валутни операции и преоценки	288,222
1.4. Приходи от дивиденди	70,985
1.5. Приходи от лихви	201

## 5. Информация по чл. 73, т. 8

От активите на ДФ „Селект Дивидент“ не се начисляват и не се изплащат такси за постигнати резултати.

### Други

След датата на финансовия отчет не са настъпили значими събития за коригиране на финансовия отчет.

Stanislava Nikolova Lazarova  
Digitally signed by Stanislava Nikolova Lazarova  
Date: 2023.07.27 12:20:52 +03'00'

Съставил: .....  
/ Станислава Лазарова /

KRASIMIRA GEORGIEVA KODZHAMANOVA  
Digitally signed by KRASIMIRA GEORGIEVA KODZHAMANOVA  
Date: 2023.07.27 14:02:10 +03'00'

Изп. Директор : .....  
/Красимира Коджаманова/

VESELIN YORDANOV VASILEV  
Digitally signed by VESELIN YORDANOV VASILEV  
Date: 2023.07.27 14:55:05 +03'00'

Прокурист: .....  
/Веселин Василев/

27.07.2023 г.

**СПРАВКА С ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ**  
**ЧЛ. 75, от Наредба 44**  
**за ДФ СЕЛЕКТ ДИВИДЕНТ**  
**за периода 01.01.2023 – 30.06.2023 г.**

**Информация по чл. 75, т. 3**

От активите на ДФ „Селект Дивидент“ не се начисляват и не се изплащат такси за постигнати резултати.

Stanislava Digitally signed by  
Nikolova Stanislava  
Lazarova Nikolova Lazarova  
Date: 2023.07.27  
12:21:48 +03'00'

Съставил: .....  
/ Станислава Лазарова /

27.07.2023 г.

KRASIMIRA Digitally signed by  
GEORGIEVA KRASIMIRA GEORGIEVA  
KODZHAMANOVA KODZHAMANOVA  
Date: 2023.07.27  
14:03:09 +03'00'

Изп. Директор : .....  
/Красимира Коджаманова/

VESELIN Digitally signed by  
YORDANO VESELIN YORDANOV  
V VASILEV VASILEV  
Date: 2023.07.27  
14:57:36 +03'00'

Прокурист : .....  
/Веселин Василев/

**СПРАВКА С ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ**  
**ЧЛ. 76, от Наредба 44**  
**за ДФ СЕЛЕКТ ДИВИДЕНТ**  
**за периода 01.01.2023 – 30.06.2023 г.**

**Информация по чл. 76, ал. 2**

През отчетния период Фондът не е страна по репо-сделка.

**Информация по чл. 76, ал. 3**

ДФ "Селект Дивидент" е активно управлявана рискова инвестиционна схема, без да следва индекс.

Stanislava  
Nikolova  
Lazarova  
Digitally signed by  
Stanislava Nikolova  
Lazarova  
Date: 2023.07.27  
12:22:59 +03'00'

Съставил: .....  
/ Станислава Лазарова /

KRASIMIRA  
GEORGIEVA  
KODZHAMANOVA  
Digitally signed by  
KRASIMIRA GEORGIEVA  
KODZHAMANOVA  
Date: 2023.07.27  
14:03:47 +03'00'

Изп. Директор : .....  
/Красимира Коджаманова/

27.07.2023 г.

VESELIN  
YORDANOV  
VASILEV  
Digitally signed by  
VESELIN YORDANOV  
VASILEV  
Date: 2023.07.27  
14:58:57 +03'00'

Прокурист : .....  
/Веселин Василев/